

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA ASUNELEC S. A. AÑO 2016

En cumplimiento a las resoluciones de la Superintendencia de compañía, las notas a los Estados Financieros de la compañía ASUNELEC S.A., al 31 de Diciembre del 2016, son los siguientes:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.- El Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2016, refleja lo siguiente: **Activos.-** los movimientos de efectivo y Bancos fueron registrado de acuerdo a las ventas y mantenimiento de equipos médicos, quedando un saldo positivo en Banco de \$ 861.19; Cuentas por cobrar a Clientes es de \$ 14.459.29; total del Activos Corriente es de \$ 15.320.48; en cuanto a los activos fijos se hicieron una poca inversión, por lo que aumento la cuenta muebles y Enseres a \$ 1.6408.00 y Los Equipos de Computación y Software por \$ 683.78, menos la depreciación acumulada de \$ 862.05, más activos Intangible de \$ 200.00 por gastos de Constitución, menos amortización acumulada de \$ 71.66, dan un total de Activos no Corriente de \$ 1598.07; el total de Activos es de \$ 16918.55. **Pasivos.-** En relación a los Pasivos corrientes, quedaron pendientes de pagos: Impuesto a la Renta del ejercicio por \$ 152.06, el 15% participación de Trabajadores por \$ 603.67, una deuda con I.E.S.S, de \$ 1781.88, y otros por \$ 362.39, que suman un total de \$ 2.900.00; por lo que el Total de los Pasivos es de \$ 2.900.00. El Patrimonio, está constituido por el capital social que es de \$ 800.00 menos el capital suscrito y no pagado de \$ 600.00 más la reserva legal de \$ 1.115.48, la utilidad no distribuidas de ejercicios anteriores de \$ 10.034.85 y la utilidad del ejercicio de \$ 2.668.22, que sumado dan un patrimonio total de \$ 14.018.55; y el Total de Pasivo y Patrimonio es de \$ 16.918.55.

Los índices financieros demuestran que la economía de la compañía fue estable en relación al año anterior, esto se debió a crisis económica que viene atravesando el país y los aumentos de impuestos en la importación de productos médicos.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.- El Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2016, refleja el comportamientos de las transacciones realizada por las ventas y mantenimiento de equipos médicos y sus egresos fueron distribuido de la mejor manera, quedando una utilidad neta del ejercicio de \$ 2.668.22.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO.- El cambio en el patrimonio al cierre del ejercicio económico del 2016, es por la utilidad del ejercicio en este periodo. Por lo tanto el patrimonio neto de la compañía es de \$ 14.018.55.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO.- La compañía por la actividad que viene realizando en la venta y mantenimiento de Equipos Médicos, el flujo de efectivo y sus gastos fueron distribuidos de acuerdo a su disponibilidad.

POLITICAS CONTABLES

La gerencia ha creído conveniente a futuro, implementar políticas contables de acuerdo al crecimiento de la actividad de la compañía, como son:

- a) Las cuentas por cobrar, serán recaudado de acuerdo a los contratos firmados y facturados.
- b) Las propiedades, plantas y equipos, serán adquirido de acuerdo a las necesidades que se requiera.
- c) Las cuentas por pagar a proveedores y terceros, serán pagado con un crédito a 30 días plazos.
- d) Las obligaciones financieras, será pagado de acuerdo a las condiciones y el plazo que se estipule entre las partes.
- e) El personal de empleados y trabajadores se contratara de acuerdo a su requerimiento y se pagaran todos los beneficios sociales de ley.



MARCOS LENIN MONTAÑO BENITEZ
GERENTE GENERAL
ASUNELEC S. A.